

Voorstel aan de gemeenteraad

Opsteller

Duursema, Siemen

Kenmerk

Z.23.401793 / D.23.1661130

Vertrouwelijkheid

Openbaar

Onderwerp

MJP 2023

Onderwerp

MJP 2023

Voorgesteld besluit

In te stemmen met:

1. Het MJP, deel 2 vast te stellen en als kader te gebruiken voor de begroting 2024
2. De ratio eigen vermogen/weerstandscapaciteit te wijzigen van B (ruim voldoende, 1,4-2,0) naar C (voldoende, 1,0-1,4)
3. De rijksmiddelen in de vorm van incidentele Specifieke Uitkeringen als incidentele middelen op te nemen in de begroting en de structurele lasten waar mogelijk als incidentele lasten op te nemen in de begroting en bij beleid en uitvoering zoveel mogelijk aan te sluiten bij de doelen van deze Specifieke Uitkeringen.

Inleiding

In voorbereiding naar de begroting 2023 wordt jaarlijks door het college een perspectiefnota opgesteld. Dit jaar gebeurt dit in de vorm van een Meerjarenplanning.

Op 20 april 2023 heeft u ingestemd met het Meerjarenplan (MJP) deel 1. In deel 1 hebben wij u geïnformeerd over de inhoudelijke uitwerking van alle focusonderwerpen uit de raadsagenda en de transities uit het hoofdlijnenakkoord. We hebben toen aangegeven dat in deel 2 de financiële uitwerking zou volgen inclusief de overige noodzakelijke opgaven.

Voor u ligt deel 2 van het Meerjarenplan. In dit deel doen wij u een voorstel op welke wijze we onze financiële middelen de komende jaren kunnen verdelen.

Beoogd effect

Het MJP doen we een eerste stap om de samenleving en organisatie voor te bereiden op de verandering die we door maken naar nieuwe vormen van brede welvaart én de bekostiging daarvan. Via de transities gaan we nieuwe vormen van beleid en uitvoering ontwikkelen die ons helpen om toekomstige opgaven

voor onze inwoners aan te kunnen. Daarbij werken we tegelijkertijd aan een toekomstbestendige organisatie die flexibel kan inspelen op ontwikkelingen en nieuwe opgaven.

Argumenten

1. Hiermee wordt de financiële uitwerking van MJP deel 1 gepresenteerd en een voorstel gedaan voor het financiële perspectief 2024 - 2027

Zoals uit MJP deel 1 al bleek, is de inhoudelijke uitwerking van de raadsagenda en het hoofdlijnenakkoord ambitieus. Met de verdere uitwerking is gebleken dat het aantal noodzakelijke opgaven ook groot is. Dit heeft tot gevolg dat er lastige keuzes gemaakt moeten worden en hier wordt nu een voorstel voor gedaan.

2. We creëren extra incidentele ruimte door de ratio eigen vermogen/weerstandsvermogen bij te stellen naar categorie C

Onze risico's worden gedekt via het weerstandsvermogen in de Algemene reserve. Door het aanpassen van het waarderingscijfer van B (ruim voldoende 1,4-2,0) naar C (voldoende, 1,0-1,4) creëren we extra incidentele ruimte. Rekeninghoudend met bovenstaande mutaties resteert eind 2027 een algemene reserve van € 29,0 mln. Dit betekent dat er sprake is van een ratio eigen vermogen/benodigde weerstandscapaciteit van 1,3.

Gelet op het huidige structureel perspectief en onze Rijksfinanciering komt er meer druk te staan op de algemene reserve. Een ratio van minimaal 1,0 achten wij echter voldoende voor een solide financieel perspectief. De tot nu toe gehanteerde ratio van minimaal 1,6 legt onnodig veel beslag op de algemene reserve en wij adviseren dan ook deze ratio terug te brengen naar waarderingscijfer C.

3. We creëren waar mogelijk extra structurele financiële ruimte door structurele lasten om te zetten in incidentele lasten door aan te sluiten bij de doelen van de Specifieke Uitkeringen.

We nemen de doelen die het rijk stelt bij Specifieke Uitkeringregelingen zoveel mogelijk over en stellen geen extra doelen op lokaal niveau. Hiermee spelen we structurele financiële middelen vrij.

Risico's of kanttekeningen

1. Er blijven tekorten over voor de jaren 2026 en 2027

Het structurele saldo voor 2024 en 2025 is positief. Voor de jaren 2026 en 2027 zien wij nog steeds een fors negatief saldo. Dit wordt vooral veroorzaakt door de korting vanuit het rijk op het gemeentefonds.

Communicatie en participatie

n.v.t.

Financiën

voor alle financiën verwijs ik u naar het MJP 2023

Bijlagen

Mjp 2023
persbericht